

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHELLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00092

Numéro SIREN : 809 154 016

Nom ou dénomination : 46° Nord

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2024 sous le numéro de dépôt 5614

46° Nord
Société à responsabilité limitée
au capital de 5000 euros
Siège social : 10 – 14 Rue Jean Perrin – Les Minimes
17000 LA ROCHELLE
809154016 RCS LA ROCHELLE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 14 JUIN 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2024 s'élevant à 5 523 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 5 523 euros

En totalité au compte « report à nouveau » s'élevant ainsi à -1 210 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme

Monsieur Emmanuel COSTA
Gérant de la société 46° NORD



46° Nord
Société à responsabilité limitée
au capital de 5000 euros
Siège social : 10 – 14 Rue Jean Perrin – Les Minimes
17000 LA ROCHELLE
809154016 RCS LA ROCHELLE

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 JANVIER 2024

Le soussigné Emmanuel COSTA, associé unique et gérant de la société 46° Nord, a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2024, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 31 janvier 2024, l'activité de la société a été la suivante :

La société connaît une augmentation de son chiffre d'affaires de 5 % par rapport à l'exercice précédent.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 Janvier 2024, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activité en matière de recherche et de développement

Notre Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er février 2024 sont les suivants :

Nous allons porter tous nos efforts sur le développement du chiffre d'affaires tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

La société ne possède aucune filiale ni aucune participation.

RESULTATS – AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au cours de l'exercice clos le 31 janvier 2024, le chiffre d'affaires est à 10 980,00 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 0,00 euro.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0,00 euro.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 4 861,00 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 817,00 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 7 051,00 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 2 327,00 euros.

L'effectif salarial est nul

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 1 447,00 euros.

Le montant des autres charges s'élève 0,00 euro.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 16 504,00 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -5 523,00 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 0,00 euro, il s'établit à - 5 523,00 euros.

Après prise en compte :

-du résultat exceptionnel de 0,00 euro,

-d'un impôt sur les sociétés nul,

-d'un impôt sur les bénéfices de 0,00 euro,

le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2024 se solde par une perte de -5 523 euros.

Au 31 janvier 2024, le total du bilan de la Société s'élevait à 12 452,20 euros.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir une perte de 5 523 euros qui recevrait l'affectation suivante :

Perte de l'exercice : - 5 523 euros
En totalité au compte « report à nouveau » s'élevant ainsi à - 1 210 euros.

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.223-19 DU CODE DE COMMERCE

En application des dispositions des articles L.223-19 et R.223-26 du Code de commerce, il est relaté les conventions qui devront être portées sur le registre des décisions de l'associé unique, en annexe au procès-verbal :

Conventions conclues par l'associé unique avec la Société :

Compte courant :

Monsieur Emmanuel COSTA est titulaire d'un compte courant d'associé dans les comptes de la société 46° Nord pour un montant de 8 161,90 euros.

Cotisations sociales :

La société 46° Nord a pris en charge pour le compte de Monsieur Emmanuel COSTA :

- Les cotisations sociales obligatoires pour un montant de 1 912,00 euros,
- Les cotisations sociales facultatives pour un montant de 414,75 euros,
- La CSG déductible pour un montant de 541,00 euros.

Convention d'abandon de compte courant :

Par acte sous seing privés en date du 20 mai 2016, du 11 juillet 2018, du 02 Juillet 2019 et du 20 Juin 2021, Monsieur Emmanuel COSTA a consenti plusieurs abandon de compte au profit de la société 46° Nord, sous réserve de retour à meilleur fortune, pour un montant de 13 500,00 euros.

Fait à LA ROCHELLE, le 13 Juin 2024

Monsieur Emmanuel COSTA
Gérant de la société 46° NORD



46° Nord
Société à responsabilité limitée
au capital de 5000 euros
Siège social : 10 – 14 Rue Jean Perrin – Les Minimes
17000 LA ROCHELLE
809154016 RCS LA ROCHELLE

PROCES -VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 13 JUIN 2024

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024

L'an deux mille vingt quatre,

Le 13 Juin,

A 16 heures,

Monsieur Emmanuel COSTA,

Demeurant au 7 Rue du Stade, Résidence La Clairière, Bât C, Appt 20, 1700 La Rochelle,

Propriétaire de la totalité des 100 parts sociales de 50 euros composant le capital social de la société 46° Nord,

Associé unique et seul gérant de ladite société,

1.A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant de la Société, Monsieur Emmanuel COSTA, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 Janvier 2024 ; il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

2.A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Janvier 2024,
- Affectation du résultat de l'exercice
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce
- Rémunération de la gérance,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, sur la base du rapport de gestion qu'il a rédigé, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Janvier 2024, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code générale des

impôts.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 Janvier 2024 s'élevant à 5 523 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 5 523 euros

En totalité au compte « report à nouveau » s'élevant ainsi à -1 210 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

TROISIEME DECISION

L'associé unique précise qu'en application de l'article R. 223-26 du Code de Commerce, les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce seront portées au registre des décisions de l'associé unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique décide d'approuver sa rémunération en qualité de gérant, qui s'est élevée à un montant brut annuel de 9 919 euros, et ce compris l'ensemble des cotisations sociales obligatoires et facultatives ainsi que la CSG déductible et non déductible.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Monsieur Emmanuel COSTA
Associé unique de la société 46° NORD

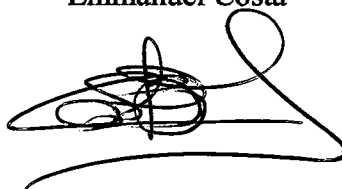


ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société 46 Degrés Nord, représentée par Mr COSTA Emmanuel, en qualité de gérant, certifie que les documents comptables transmis sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale et déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

Mr Costa Emmanuel demeurant au 7 rue du Stade, Résidence La Clairière, 17000 La Rochelle.
Gérant de l'entreprise 46 Degrés Nord, 10-14 rue Jean Perrin, Les Minimes, 17000 La Rochelle,
SIREN : 809154016

Emmanuel Costa

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the bottom.

EURL 46 DEGRES NORD

Comptes annuels

Bilan au 31/01/2024

10/14 RUE JEAN PERRIN

17000 LA ROCHELLE

SIRET : 80915401600012

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



IN EXTENSO LA ROCHELLE - PÉRIGNY
33 AVENUE BERNARD MOITESSIER
17180 PÉRIGNY

Tél : 05 46 50 21 50

Fax :

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé	1
-----------------------	---

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde Intermédiaire de Gestion (sur 3 ans)	2
--	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	3
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	4
-------------	---

Bilan Passif	5
--------------	---

Compte de résultat	6
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	7
----------------------------	---

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	8
----------------------	---

Bilan Passif détaillé	10
-----------------------	----

Compte de résultat détaillé	11
-----------------------------	----

LIASSE

46 DEGRES NORD

en quelques chiffres

Clôture : 31/01/2024

CHIFFRE D'AFFAIRES 5% Augmentation de 495 €

10 980 €

EBE 2023/2024

4 076 €

RESULTAT 50% du CA

5 423 €

FONDS DE ROULEMENT

6 101 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

-2 400 €

TRESORERIE

8 501 €

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/01/2024		Au 31/01/2023		Au 31/01/2022	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+ /- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale (I)						
+ Production vendue	10 980	100.00	10 485	100.00	14 211	100.00
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	10 980	100.00	10 485	100.00	14 211	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe			50	0.48		
Marge brute sur production (II)	10 980	100.00	10 435	99.52	14 211	100.00
Marge brute globale (I + II)	10 980	100.00	10 435	99.52	14 211	100.00
- Services extérieurs et autres charges externes	4 861	44.27	4 323	41.23	4 155	29.24
Valeur ajoutée produite	6 119	55.73	6 112	58.30	10 056	70.76
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	817	7.44	191	1.82	272	1.91
- Salaires et traitements	7 051	64.22				
- Charges sociales	2 327	21.19	1 367	13.04	2 465	17.34
Excédent brut d'exploitation	-4 076	-37.12	4 554	43.44	7 319	51.50
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 447	13.18	876	8.36	2 975	20.94
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant						
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante		0.01				
- Autres charges de gestion courante		0.01		0.01		
+ Transfert de charges d'exploitation						
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	-5 523	-50.30	3 678	35.08	4 344	30.57
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés						
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	-5 523	-50.30	3 678	35.08	4 344	30.57
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital						
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
- Charges exceptionnelles sur opération en capital						
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Résultat exceptionnel						
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices			552	5.26	177	1.25
Résultat Net Comptable	-5 523	-50.30	3 126	29.81	4 167	29.32

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société EURL 46 DEGRES NORD relatifs à la période du 01/02/2023 au 31/01/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	12 452 €
Chiffre d'affaires :	10 980 €
Résultat net Comptable :	-5 523 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Périgny

Le 25/04/2024

M MISERY ERIC

Expert-comptable

Associé

In Extenso
signature électronique

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/01/2024	Net Au 31/01/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	748	748		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	20 816	18 647	2 169	2 553
Autres immobilisations corporelles	1 066	416	649	1 005
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	22 630	19 811	2 818	3 558
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 020		1 020	
Autres	67		67	205
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	8 501		8 501	9 047
Charges constatées d'avance	46		46	177
TOTAL (II)	9 634		9 634	9 429
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	32 264	19 811	12 452	12 987

Bilan Passif

	Net Au 31/01/2024	Net Au 31/01/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	500	
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	4 313	1 688
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-5 523	3 126
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 290	9 813
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	4 629	119
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	510	789
Dettes fiscales et sociales	3 023	2 266
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	8 162	3 174
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	12 452	12 987
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/02/2023 au 31/01/2024		Du 01/02/2022 Au 31/01/2023
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	10 980		10 980
Chiffre d'affaires Net	10 980		10 980
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			
Autres produits			
TOTAL (I)			10 981
Charges d'exploitation (2)			10 485
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *			4 861
Impôts, taxes et versements assimilés			817
Salaires et traitements			7 051
Charges sociales			2 327
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 447
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
TOTAL (II)			16 504
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-5 523
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)			
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)			
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-5 523
			3 678

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/02/2023 Au 31/01/2024	Du 01/02/2022 Au 31/01/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		552
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	10 981	10 485
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 504	7 359
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-5 523	3 126

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/01/2024	31/01/2023	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 CONCESS. BREVETS LICENCE	748.17	748.17		
280500 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-748.17	-748.17		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 168.92	2 553.29	-384.37	-15.04
215500 OUTILLAGE INDUSTRIEL	20 815.67	20 108.17	707.50	3.52
281550 AMORT.OUTILLAG.INDUSTRIEL	-18 646.75	-17 554.88	-1 091.87	-6.22
Autres immobilisations corporelles	649.36	1 004.64	-355.28	-35.42
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	1 065.83	1 065.83		
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-416.47	-61.19	-355.28	-581.97
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	2 818.28	3 557.93	-739.65	-20.79
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 020.00		1 020.00	-
411011 CLIENTS	1 020.00		1 020.00	-
Autres	67.10	204.50	-137.40	-67.32
445660 TVA / ABS 20%	67.10	182.50	-115.40	-63.39
445860 TCA/FACT. NON PARVENUES		22.00	-22.00	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				

ACTIF	Solde		Variation	
	31/01/2024	31/01/2023	Montant	%
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	8 500.82	9 047.35	-546.53	-6.04
512200 BANQUES	8 500.82	9 047.35	-546.53	-6.04
Charges constatées d'avance	46.00	177.00	-131.00	-74.01
486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	46.00	177.00	-131.00	-74.01
TOTAL (II)	9 633.92	9 428.85	205.07	2.17
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	12 452.20	12 986.78	-534.58	-4.12

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/01/2024	31/01/2023	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé :	5 000.00	5 000.00		
101000 CAPITAL	5 000.00	5 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale	500.00		500.00	-
106100 RESERVE LEGALE	500.00		500.00	-
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	4 313.25	1 687.54	2 625.71	155.51
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	4 313.25	1 687.54	2 625.71	155.51
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-5 522.95	3 125.71	-8 648.66	-276.69
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	4 290.30	9 813.25	-5 522.95	-56.28
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	4 628.53	118.73	4 509.80	+1 000.00
455100 CC COSTA EMMANUEL	4 628.53	118.73	4 509.80	+1 000.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	510.37	788.80	-278.43	-35.36
401100 FOURNISSEURS	160.37	307.80	-147.43	-48.05
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	350.00	481.00	-131.00	-27.23
Dettes fiscales et sociales	3 023.00	2 266.00	757.00	33.41
428600 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	2 719.00	1 664.00	1 055.00	63.40
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		552.00	-552.00	-100.00
445710 TVA COLLECTEE 20%	170.00	50.00	120.00	240.00
445800 TCA A REGUL.OU EN ATTENTE	134.00		134.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	8 161.90	3 173.53	4 988.37	157.19
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	12 452.20	12 986.78	-534.58	-4.12

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/01/2024	31/01/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	10 979.89	10 485.00	494.89	4.72
706100 PRESTATIONS DE SERVICES - 20%	10 979.89	10 485.00	494.89	4.72
Chiffre d'affaires Net	10 979.89	10 485.00	494.89	4.72
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits	0.90	0.18	0.72	-
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0.90	0.18	0.72	-
TOTAL (I)	10 980.79	10 485.18	495.61	4.73
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	4 861.15	4 372.65	488.50	11.16
604000 ACHATS D'ETUDES ET DE PS		50.00	-50.00	-100.00
606300 PETITS MATERIELS ET FOURNITURES	1 432.11	952.38	479.73	50.42
613510 DOMICILIATION ENTREPRISE	434.27		434.27	-
613570 LOCATION INEXWEB	120.00	113.00	7.00	6.19
613575 LOCATION LOGICIELS INFORMATIQUES	481.60	355.97	125.63	35.39
615200 ENTRETIEN ET REPARATIONS	60.00		60.00	-
616100 PRIMES D'ASSURANCE	337.00	365.00	-28.00	-7.67
622610 HONORAIRES COMPTABLES	1 361.04	1 495.50	-134.46	-9.02
622700 FRAIS ACTES	45.02	48.19	-3.17	-6.25
623000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	382.68	777.89	-395.21	-50.77
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		22.10	-22.10	-100.00
626100 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	15.60		15.60	-
627100 SERVICES BANCAIRES ET ASS	191.83	192.62	-0.79	-0.52
Impôts, taxes et versements assimilés	817.00	191.00	626.00	327.75
633300 IMP.TAXES/REMUN.(AUT.ORG)	111.00	9.00	102.00	+1 000.00
635110 CONTRB.ECO TERRITORIALE	165.00		165.00	-
637100 CSG DEDUCTIBLE	541.00	182.00	359.00	197.25
Salaires et traitements	7 051.00		7 051.00	-
641500 REMUNERATION GERANCE	7 051.00		7 051.00	-
Charges sociales	2 326.75	1 367.14	959.61	70.23
646010 COTIS.RSI	1 912.00	977.00	935.00	95.70
646020 COTIS.RADIANCE-SANTE	414.75	390.14	24.61	6.41
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 447.15	876.06	571.09	65.18
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 447.15	876.06	571.09	65.18
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	0.69	0.62	0.07	
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	0.69	0.62	0.07	
TOTAL (II)	16 503.74	6 807.47	9 696.27	142.44

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/01/2024	31/01/2023	Montant	%
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-5 522.95	3 677.71	-9 200.66	-250.17
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-5 522.95	3 677.71	-9 200.66	-250.17
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		552.00	-552.00	-100.00
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		552.00	-552.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	10 980.79	10 485.18	495.61	4.73
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 503.74	7 359.47	9 144.27	124.25
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-5 522.95	3 125.71	-8 648.66	-276.69

Si PME innovantes : ☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) : ☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	EURL 46 DEGRES NORD
Adresse du principal établissement	10/14 RUE JEAN PERRIN 17000 LA ROCHELLE
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES		Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère			
B - ACTIVITÉ	Si vous avez changé d'activité ☐	Activités exercées :	Activités photographiques

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal			
Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %	Déficit 5 523
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 - Plus-values			
PV à long terme imposables au taux de 15 %			
PV à long terme imposables au taux de 19 %		Autres PV imposables au taux de 19 %	
		PV à long terme imposables au taux de 0 %	
		PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)			
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	☐	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	☐
Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	☐	ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	☐
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	☐	Société d'investissements immobiliers cotée	☐
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	☐	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	☐
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	☐	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	☐
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	☐	Autres dispositifs	☐
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer		dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐	

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS	Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%
F - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ	Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

G - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CBC/DAC

1 - Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :	☐
2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	
3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :	☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :	
4 - Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :	

H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?		oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :		Plateforme Comptable	
CGA	☐	Viseur conventionné	☐	N° d'agrément du CGA		ECF ☐
Nom et adresse :						
- du Comptable :	Indép.	SA IN EXTENSO LA ROCHELLE - PÉRIGNY 33 AVENUE BERNARD MOITTESSIER 17180 PERIGNY				
- du Conseil :						
- du CGA ou du viseur conventionné :						
- du prestataire :						

I - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS		
1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même - Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

J - RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS							
Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) : - SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants ①	SARL Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit ②	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. Année au cours de laquelle le versement a été effectué ③	Montant des sommes versées :				
			À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits ④	À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
				Indemnités forfaitaires ⑤	Remboursements ⑥	Indemnités forfaitaires ⑦	Remboursements ⑧
COSTA EMMANUEL 17000 LA ROCHELLE	100	2023	7 051				

K - DIVERS			
Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			

L - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION			
Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
MVLT imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS	
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

Exercice clos le 31/01/2024

Néant ☐

ACTIF		Brut ①	Amort. Provisions ②	Net 31/01/2024 ③	Net 31/01/2023 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012		
- Autres	014	748	016	748	
Immobilisations corporelles	028	21 882	030	19 063	2 818
Immobilisations financières (1)	040		042		3 558
(5) TOTAL I	044	22 630	048	19 811	2 818
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
Stocks marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	1 020	070	1 020	
Autres créances (3)	072	67	074	67	205
Valeurs mobilières de placement	080		082		
Disponibilités	084	8 501	086	8 501	9 047
Charges constatées d'avance	092	46	094	46	177
TOTAL II	096	9 634	098	9 634	9 429
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	32 264	112	19 811	12 452

PASSIF		31/01/2024	31/01/2023
Capital social ou individuel	120	5 000	5 000
Écarts de réévaluation	124		
Réserve légale	126	500	
Réserves réglementées	130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		
Report à nouveau	134	4 313	1 688
Résultat de l'exercice	136	-5 523	3 126
Subventions d'investissement	137		
Provisions réglementées	140		
TOTAL I	142	4 290	9 813
Provisions pour risques et charges	TOTAL II 154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	510	789
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	170	2 266
Comptes courants d'associés	173	4 629	119
Autres dettes	175		
Produits constatés d'avance	174		
TOTAL III	176	8 162	3 174
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	12 452	12 987

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	708
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/01/2024

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/01/2024	31/01/2023
Ventes de marchandises		209		210	
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214	
Production vendue services		217		218	10 980
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	10 981
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	
Variation de stock (marchandises)				236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	
Autres charges externes	(dont crédit-bail mobilier)		immobilier	242	4 861
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243	165	244	817
Rémunérations du personnel				250	7 051
Charges sociales				252	2 327
Dotations aux amortissements	(dont amortissement du fonds de commerce)	255		254	1 447
Dotations aux provisions				256	
Autres charges :					
	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262	
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				
Total des charges d'exploitation (II)				264	16 504
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	-5 523
Produits financiers			III	280	
Produits exceptionnels			IV	290	
Charges financières			V	294	
Charges exceptionnelles :	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)		VI	300	
	- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)				
Impôts sur les bénéfices			VII	306	552
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	-5 523
B - RÉSULTAT FISCAL				312	314
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)					5 523
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	
Provisions non déductibles				322	
Impôts et taxes non déductibles				324	
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
Déductions					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138	
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345	
Investissement et souscription outre-mer	344				
Divers, dont :					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990	
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641	
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	354
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2					5 523
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables			(dont imputés sur le résultat)		360
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	372
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2					5 523

Exercice clos le 31/01/2024

Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des impôts)

Désignation de l'entreprise : 46 DEGRES NORD

I - IMMOBILISATIONS

Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale
									Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations - Fonds commercial	400		402		404		406		
incorporelles - Autres	410	748	412		414		416	748	
I - Terrains	420		422		424		426		
m - Constructions	430		432		434		436		
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	440	20 108	442	708	444		446	20 816	
o - Installations générales, agencements divers	450		452		454		456		
c - Matériel de transport	460		462		464		466		
o - Autres immobilisations corporelles	470	1 066	472		474		476	1 066	
p - Immobilisations financières	480		482		484		486		
TOTAL	490	21 922	492	708	494		496	22 630	

II - AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial	493		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles	500	748	502		504		506	748
I - Terrains	510		512		514		516	
m - Constructions	520		522		524		526	
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	530	17 555	532	1 092	534		536	18 647
o - Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
c - Matériel de transport	550		552		554		556	
o - Autres immobilisations corporelles	560	61	562	355	564		566	416
TOTAL	570	18 364	572	1 447	574		576	19 811

III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)

Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values			
					Court terme	Long terme		
						19%	15% ou 12,8%	0%
	1	2	3	4	5	6	7	8
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL	596				596	585	597	599

DIVERS

Exercice clos le 31/01/2024

Néant ☐

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)	Désignation de l'entreprise : 46 DEGRES NORD
--	--

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées :	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation :	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Total à reporter ligne 322 du tableau n°2033-B		780

II - DÉFICITS REPORTABLES

- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982		- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bi	
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficits imputés	983	
- Déficits reportables	984		- Déficits de l'exercice	860	5 523
Total des déficits restant à reporter				870	5 523

III - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	415
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		
		327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		380	1 912
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326	
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	2 196
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	822
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/01/2024

Néant ☒ x

DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :		376	
	dont apprentis	657	
	dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
	TOTAL I	106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
	TOTAL II	144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante		150	
	TOTAL III	152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE		020	☐
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	du		au
Date de cessation		186	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/01/2024

Néant ☐

N° SIREN	809154016
Dénomination de l'entreprise	46 DEGRES NORD
Adresse :	- N°, Type et nom de voie 10/14 RUE JEAN PERRIN
	- Code postal 17000
	- Ville LA ROCHELLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique		Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou d'actions
Adresse :	N° et voie			Pays
	Code postal	Commune		

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)	M	Nom patronymique / Prénom	COSTA EMMANUEL				
Nom marital				% de détention	100.00	Nb de parts ou d'actions	100
Naissance :	Date	25/05/1978	N° Département	17	Pays	FR	
	Commune	LA ROCHELLE					
Adresse :	N° et voie	7 RUE DU STADE			Pays	FR	
	Code postal	17000	Commune	LA ROCHELLE			

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/01/2024

Néant ☒

N° SIREN	809154016
Dénomination de l'entreprise	46 DEGRES NORD
Adresse :	- N°, Type et nom de voie 10/14 RUE JEAN PERRIN
	- Code postal 17000
	- Ville LA ROCHELLE

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N° et voie	Commune	Pays
	Code postal		

--	--	--	--

Exercice clos le 31/01/2024

Néant ☒
(page 1/2)

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

Forme juridique / Dénomination

Complément de dénomination

Adresse

PME au sens communautaire

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE

Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris

Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Dont montant préfinancé

Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte

Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail

Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt
prévue à l'article 238 bis du code général des impôts

Exercice clos le 31/01/2024

(page 2/2)

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux					
Bénéficiaire			Intermédiaire		
Forme juridique / Dénomination			Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination			Complément de dénomination		
N° SIREN ou RNA			N° SIREN ou RNA		
N°, type et nom de voie			N°, type et nom de voie		
Complément de distribution			Complément de distribution		
Lieu-dit, hameau			Lieu-dit, hameau		
Code postal / Ville / Pays			Code postal / Ville / Pays		
Montant des dons		Date de versement		Valeur de la contrepartie	

DONNEES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/01/2024

A - IDENTIFICATION DU DECLARANT			
Forme juridique / Dénomination		EURL 46 DEGRES NORD	
Complément de dénomination			
N° SIREN		809154016	
N° de Téléphone		06.85.13.33.51	
Adresse	- N°, Type et nom de voie	10/14 RUE JEAN PERRIN	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	17000 LA ROCHELLE	
Référence d'obligation fiscale		IS1	Code activité NAF 7420Z
B - IDENTIFICATION DU CONSEIL			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
C - RÉGIME FISCAL			
Catégorie fiscale		BI Catégorie fiscale BIC	
Régime fiscal		RS régime réel simplifié	
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)		IS Impôt sur les sociétés	
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant			
D - PÉRIODES			
Date de début de l'exercice ou période N		01/02/2023	
Date de clôture de l'exercice ou période N		31/01/2024	
Durée de l'exercice ou période N		12	
Date d'arrêté provisoire des comptes			
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)		31/01/2023	
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)		12	
E - MONNAIE			
Code monnaie		EUR	

In Extenso

IN EXTENSO LA ROCHELLE - PÉRIGNY
33 AVENUE BERNARD MOITESSIER
17180 PERIGNY

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés